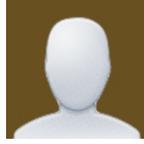


تقرير الأفضاح المالي
التقرير الربعي الأول
الجمعية السعودية الخيرية للتوحد

اعداد و اشراف

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية حفظه الله

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام 2021 لجمعية الجمعية السعودية الخيرية للتوحد

والتي تمت زيارتهم و ذلك في مقر الجمعية الكائن في المدينة .

و تقبلوا فائق التقدير و الإحترام.

مكتب سعد عبدالرحمن المطرب محاسبون قانونيون

17/10/2021

الساعة 17:38

الفهرس:

- 1- البيانات الأساسية للجمعية
- 2- السجلات و المستندات
- 3- الأصول
- 4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول
- 5- مصاريف الزكاة
- 6- تقرير التبرعات و الإيرادات
- 7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
- 8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)
- 9- ملاحظات المراجع القانوني

١- البيانات الأساسية للجمعية

إسم الجمعية : الجمعية السعودية الخيرية للتوحد

صافي الاصول : 128264791

رقم التسجيل : 244

تاريخ التأسيس : 29-08-2003

العنوان : , الرياض , المملكة العربية السعودية

الهاتف : 2121008

الإيميل : qurashi_55@yahoo.com

جوال المسؤول المالي :

الرمز البريدي :

2- السجلات و المستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر اليومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	لا	نعم	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	كارت الصنف
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
لا يوجد	لا	لا	لا	لا	اذن استلام عيني (ادخال)

3- الأصول

المبلغ	الأصول	٦
	الأصول المتداولة	١١
28,922,842.0	النقدية وما في حكمها	111
0.0	الاستثمارات المتداولة	113
941,474.0	الذمم المدينة	114
38,471.0	مصروفات مدفوعة مقدماً	115
107,696.7	إيرادات وتبرعات مستحقة	116
	الأصول غير المتداولة	١٢
58,570,729.0	الأصول الثابتة	121
17,508,156.44	اعمال رأسمالية تحت الانشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	124
45,865,041.0	الإستثمارات (غير المتداولة)	123
	أصول الأوقاف	١٣

4- بيانات الإلتزامات و صافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات و صافي الأصول		٦
	الالتزامات المتداولة		21
49,209.0	الذمم الدائنة	213	
2,700.0	إيرادات وتبرعات مقدمة	215	
	الالتزامات غير المتداولة		22
4,007,475.0	مخصص مكآفات نهاية الخدمة	22401	
19,630,235.0	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	225	
	صافي الأصول		23
127,569,066.0	صافي الأصول غير المقيدة	23101	
695,725.0	صافي الأصول المقيدة	23102	

5- مصاريف الزكاة

المبلغ	البيان
382,100.0	رصيد الزكاة أول الفترة
160,000.0	الزكوات المحصلة خلال الفترة
542100.0	رصيد بند الزكاة خلال الفترة
	مصرفات الزكاة
0	إجمالي المنصرف
542,100.0	رصيد الزكاة آخر الفترة

6- تقرير التبرعات و الإيرادات

البيان	التبرعات	الإيرادات	الإجمالي
[31101] زكاة	160,000.0	0	160,000.0
[31102] تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	263,925.0	0	263,925.0
[311] إيرادات وتبرعات مقيدة	423,925.0	0.0	423,925.0
[31201] تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	1,205,657.63	0	1,205,657.63
[31205] إيرادات غير مقيدة	0	1,429,755.04	1,429,755.04
[312] إيرادات وتبرعات غير مقيدة	1,205,657.63	1,429,755.04	2,635,412.67
[313] إيرادات وتبرعات اوقاف	0.0	0.0	0.0
[314] إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	0.0	0.0	0.0

7- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف والإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف مراكز جمع الأموال
41	المصاريف العمومية والإدارية	806,354.66	806,354.66	0.0	0.0	0.0	0.0
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	488,434.0	488,434.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101002	بدل السكن	87,030.0	87,030.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101003	بدل المواصلات	18,300.0	18,300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101004	بدل اتصال	5,700.0	5,700.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101007	العمل الإضافي	16,825.0	16,825.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41101008	تأمينات اجتماعية	32,974.0	32,974.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41102	مزايا وحوافز	65,403.0	65,403.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201001	مستلزمات مكتبية	4,502.0	4,502.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41201009	مستهلكات أخرى	114.0	114.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4120200201	صيانة وإصلاح المباني	134.0	134.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202009	صيانة وإصلاح أجهزة الاتصال والأمن والحماية	1,468.0	1,468.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41202010	صيانة وإصلاح أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	19,103.0	19,103.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	613.0	613.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	1,650.0	1,650.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203005	مصاريف التأمين	990.0	990.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203010	تكاليف مهنية وإستشارات	1,975.0	1,975.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41203011	عقود الصيانة والتشغيل	42,138.0	42,138.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204002	مصاريف اشتراكات وتصديقات	5,105.0	5,105.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204004	مصاريف التراخيص	4,291.0	4,291.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	115.0	115.0	0.0	0.0	0.0	0.0
41402001	خسائر استثمارات عقارية	9,490.66	9,490.66	0.0	0.0	0.0	0.0
42	مصاريف البرامج و الأنشطة	3,893,558.34	0.0	3,893,558.34	0.0	0.0	0.0
42301001	الرواتب والأجور النقدية	2,671,469.0	0.0	2,671,469.0	0.0	0.0	0.0
42301002	مزايا وحوافز	986,765.0	0.0	986,765.0	0.0	0.0	0.0

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	الإدارية و مصاريف الحكومة	مصاريف البرامج و الأنشطة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مراكز جمع الأموال
42301003	المستهلكات	28,598.0	0.0	28,598.0	0.0	0.0	0.0
42301004	الصيانة والإصلاح	78,812.0	0.0	78,812.0	0.0	0.0	0.0
42301005	المنافع والخدمات والتأمين	127,914.34	0.0	127,914.34	0.0	0.0	0.0
43	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

8- تقرير أرصدة البرامج و الأنشطة (صافي الأصول المقيدة)

مصاريف أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

إيرادات أرصدة البرامج و الأنشطة

المبلغ	الحساب
--------	--------

9- ملاحظات المراجع القانوني

نص الملاحظة	نوع الملاحظة	هل سبق تكرار الملاحظة ؟	التوصيات
من خلال الفحص والاطلاع وجد ان رصيد اول المدة للمجمع اهلاك مبانى استثمارية غير مطابق مع الرصيد فى القوائم المالية لعام 2020 بفرق 30 ريال ويؤثر هذا الفرق أيضا في صافي الاصول	تسويات	لا	-يجب مطابقة الارصدة الافتتاحية للميزان مع القوائم المالية 2020 لحساب مجمع اهلاك مباني استثمارية
عدم الالتزام بالدليل المحاسبي في عرض المصروفات الادارية والعمومية والمصروفات التي تخص البرامج والانشطة	أنشطة	نعم	

17/10/2021
الساعة 17:38

*** نهاية التقرير ***